

Lubelskie Towarzystwo Przyjaciół Chorych
HOSPICJUM DOBREGO SAMARYTANINA
20-109 Lublin, ul. Bernardyńska 11A
NIP 946-18-30-661 Regon 001416234
tel. 81 743 65 55, KRS 0000026380

**LUBELSKIE TOWARZYSTWO PRZYJACIÓŁ CHORYCH
HOSPICJUM DOBREGO SAMARYTANINA**

**ZBIORCZA
INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2015 ROK**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) firmę, siedzibę i adres albo miejsce zamieszkania i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji:

Lubelskie Towarzystwo Przyjaciół Chorych Hospicjum Dobrego Samarytanin
20-109 Lublin ul. Bernardyńska 11A

Podstawowy przedmiot działalności jednostki w/g PKD

8610Z - propaguje i realizuje opiekę nad ludźmi ciężko chorymi i osamotnionymi, zwłaszcza znajdującymi się w końcowym okresie życia poprzez wyrównywanie szans życiowych tych chorych i ich rodzin

9499Z - organizuje kursy, konferencje, seminaria dla osób zainteresowanych udzielaniem pomocy chorym oraz młodzieży akademickiej, kadr medycznych w zakresie opieki hospicyjno – paliatywnej,

- współpracuje z radiem, prasą i telewizją w celu promowania ruchu hospicyjnego i działalności Towarzystwa
- wydaje własne wydawnictwa, informatory, broszury z zakresu promocji i ochrony zdrowia oraz wolontariatu
- pozyskuje środki finansowe potrzebne dla realizacji celów statutowych Towarzystwa
- inicjuje i realizuje budowę, rozbudowę i modernizację obiektów, zarządza posiadanymi obiektami i urządzeniami a w szczególności prowadzi Hospicja dla chorych,
- współpracuje z organami władzy i administracji państwowej i samorządowej, organizacjami pozarządowymi, kościelnymi instytucjami krajowymi i zagranicznymi o podobnych celach i zakresie.

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji:

Sąd Rejonowy LUBLIN – WSCHÓD w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy

Krajowego Rejestru Sądowego

status OPP od 22.06.2004

KRS 0000026380

REGON 001416234

NIP 946-18-30-661

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Okres działalności od 11 października 1989 r. na czas nieoznaczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od dnia 01.01.2015 do 31.12.2015

4) wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Jednostka w skład, której wchodzi jednostka organizacyjna /Społeczny Zakład Opieki Hospicyjnej/ sporządzająca samodzielne sprawozdanie finansowe, sporządza łączne sprawozdanie finansowe, będące sumą sprawozdania finansowego Jednostki i Zakładu.

5) wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie.

6) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie z zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Nie dotyczy

7) Omówienie przyjętych zasad /polityki/rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Lubelskie Towarzystwo Przyjaciół Chorych prowadzi księgi rachunkowe zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 /Dz.U 121, poz. 591 z późn. zmianami/

Przyjęte zasady /polityki/ prowadzenia rachunkowości Lubelskie Towarzystwo Przyjaciół Chorych Hospicjum Dobrego Samarytanina stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów należy ująć w tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych.

a) Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1/ środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych od środka trwałego dokonuje się, drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania i wprowadzono do ewidencji księgowej,

a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego.

Do amortyzacji środków trwałych powyżej 3.500,00 stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Lubelskie Towarzystwo Przyjaciół Chorych HDS przyjęło metodę liniową, do środków trwałych powyżej 3.500,00 umarzając je jeden raz w roku - na koniec okresu sprawozdawczego.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości art. 32 pkt.6 do środków trwałych o wartości początkowej równej lub niższej niż 3.500,00 stosuje się jednorazowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe w miesiącu oddania do użytkowania środka trwałego.

2/ środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

3/ rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,

4/ należności na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty

5/ zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty

6/ środki pieniężne w kasie według wartości nominalnej

7/ środki pieniężne na rachunku bankowym według wartości nominalnej

8/ fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

b) Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy na całokształcie działalności statutowej obejmuje różnicę między przychodami statutowymi, a kosztami związanymi z realizacją zadań statutowych i kosztami administracyjnymi. Powiększony o pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe oraz pomniejszony o koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne.

Ustalone na dzień bilansowy saldo na koncie „860 – Wynik finansowy” pozostaje na tym koncie do czasu zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego.

Pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez właściwy organ statutowy Jednostki zysk(wielkość dodatnia) lub stratę(wielkość ujemną) bilansową za poprzedni rok obrotowy, stanowiące wynik finansowy Jednostki przenosi się na konto 800 - „Fundusz statutowy” Uchwałą Zarządu.

e) Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia Jednostce prawo wyboru

Lubelskie Towarzystwo Przyjaciół Chorych Hospicjum Dobrego Samarytanina sporządza sprawozdanie finansowe w *formie uproszczonej*, wykazując informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 literami i cyframi rzymskimi /UOR z dnia 29.09.1994 z późniejszymi zmianami art.50, ust.2.) na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniem Uchwały Zarządu Nr 1 z dnia 04 lipca 2005r.

Rachunek strat i zysków sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Lublin, dnia 08.03.2016

KSIEGOWY

Stanisława Łysakowska
Stanisława Łysakowska

Główny Księgowy

Joanna Lysek
Joanna Lysek

Prezes

mgr Maria Drygała
mgr Maria Drygała

Skarbnik

mgr Regina Jakubowicz
mgr Regina Jakubowicz

Podpisy osób, którym powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych